

**关于美新科技股份有限公司以募集资金
置换预先投入募投项目自筹资金及
已支付的发行费用的鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

致同会计师事务所
特殊普通合伙

以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付的发行费用的鉴证报告

致同专字（2024）第 441A014747 号

美新科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的美新科技股份有限公司（以下简称美新科技公司）截至 2024 年 3 月 8 日《美新科技股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付的发行费用的专项说明》（以下简称《专项说明》）。按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》的要求编制《专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是美新科技公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对美新科技公司董事会编制的《专项说明》发表意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合美新科技公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，美新科技公司的《专项说明》已经按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》的有关规定编制，并在所有重大方面反映了截至 2024 年 3 月 8 日止美新科技公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付的发行费用的情况。

本报告仅供美新科技公司用于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付的发行费用之目的，不适用于其他任何目的。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二四年七月一日

致同会计师事务所(特殊普通合伙)

美新科技股份有限公司

关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付的发行费用的专项说明

一、 募集资金的数额和到位时间

美新科技股份有限公司（以下简称本公司）经中国证券监督管理委员会《关于同意美新科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可<2023>1847号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，本公司首次公开发行人民币普通股（A股）29,716,939股，每股发行价格为14.50元，募集资金总额为人民币430,895,615.50元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币69,978,664.20元，实际募集资金净额为人民币360,916,951.30元。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2024）第441C000081号《验资报告》。

二、 募集资金投资项目情况

根据《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》、《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的公告》，公司对募投项目使用募集资金投资金额分配如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金金额
1	美新科技新型环保塑木型材产业化项目（一期）	51,015.97	27,091.70
2	研发中心建设项目	4,353.11	1,000.00
3	营销网络建设项目	15,462.73	1,000.00
4	补充流动资金	25,000.00	7,000.00
	合计	95,831.81	36,091.70

如本次发行募集资金不能满足拟投资项目的资金需求，本公司将以自有资金或自筹方式解决资金缺口。本次发行募集资金到位前，本公司根据募集资金投资项目的实际进度，以自有资金和/或银行借款等方式支持上述项目的实施。募集资金到位后，将以募集资金置换预先已投入的自筹资金。

三、 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

此次募集资金到账前，本公司已以自筹资金先行投入募集资金投资项目。截至2024年3月8日，本公司利用自筹资金实际已投入的金额为8,009.86万元，本公司拟以募集资金人民币8,009.86万元置换前述预先投入募投项目的自筹资金。

具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	募集资金拟投入的金额	自筹资金预先投入金额	本次置换金额
1	美新科技新型环保塑木型材产业化项目（一期）	27,091.70	8,009.86	8,009.86
2	研发中心建设项目	1,000.00	--	--
3	营销网络建设项目	1,000.00	--	--
4	补充流动资金	7,000.00	--	--
	合计	36,091.70	8,009.86	8,009.86

四、 以自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用（不含增值税）合计人民币69,978,664.20元，其中承销保荐费（不含增值税）39,622,641.51元已在募集资金中扣除，截至2024年3月8日其他发行费用中5,000,110.30元（不含增值税）已从公司自有资金账户中支付，本次拟置换5,000,110.30元。拟置换发行费用明细如下：

金额单位：人民币元

序号	项目	金额（不含增值税）	自筹资金预先投入金额（不含增值税）	本次置换金额
1	保荐承销费用	39,622,641.51	--	--
2	审计及验资费用	15,805,238.22	4,908,396.48	4,908,396.48
3	律师费用	8,871,189.40	91,713.82	91,713.82
4	用于本次发行的信息披露费用	4,905,660.38	--	--
5	发行手续费及材料制作费用	773,934.69	--	--
合计		69,978,664.20	5,000,110.30	5,000,110.30

美新科技股份有限公司董事会

二〇二四年七月一日



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



(副本(20-1))

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 李惠琦

出资额 5430万元

成立日期 2011年12月22日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

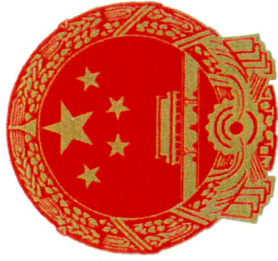


登记机关

2023

年10月30日

经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告；审核验资报告，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务，出具有关报告；法律、行政法规规定的其他业务；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书



名称：惠琦会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

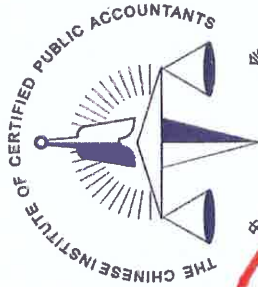
批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：



北京市财政局
二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅限于业务报告使用，复印无效。



高虹

440300141136

深圳市注册会计师协会

证书编号: 440300141136
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 04 月 26 日
Date of Issuance

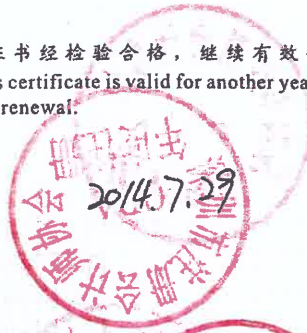
姓名	高虹
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1976-11-25
Date of birth	
工作单位	致同会计师事务所(特殊普通 合伙)深圳分所
Working unit	
身份证号码	210204197611250525
Identity card No.	



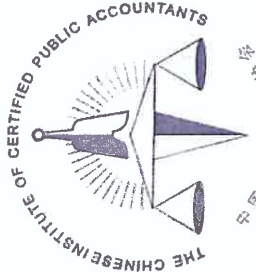
年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



高虹 440300141136



何华博
110101560641
深圳市注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate 110101560641
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance 2018 06 25

姓名 何华博
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1989-08-24
Date of birth
工作单位 德勤会计师事务所(特殊普
Working unit (普通合伙) 深圳分所
身份证号
Identity card No. 36122195908242115



此件仅限于业务报告使用，复印无效。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



何华博 110101560641

年 月 日
/y /m /d